

中宝科控投资股份有限公司

600208

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
七、备查文件目录	10
八、会计附注	12

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司半年度财务报告未经审计。

3、公司负责人吴建元，主管会计工作负责人韩梅，会计机构负责人（会计主管人员）苏鹄华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：中宝科控投资股份有限公司

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：中宝股份

公司 A 股代码：600208

3、公司注册地址：浙江嘉兴中山路禾兴路口

公司办公地址：上海浦东东方路 818 号众城大厦 22 层

邮政编码：200122

公司电子信箱：600208@sse.com.cn

4、公司法定代表人：吴建元

5、公司董事会秘书：钱春

电话：021-68765152

传真：021-68765152

E-mail：qianchun600208@263.net

联系地址：上海浦东东方路 818 号众城大厦 22 层

公司证券事务代表：高磊

电话：021-68765152

传真：021-68765152

E-mail：gaolei600208@263.net

联系地址：上海浦东东方路 818 号众城大厦 22 层

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：上海浦东东方路 818 号众城大厦 22 层

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	1,607,496,502.70	1,377,648,071.54	16.68
流动负债	1,763,466,654.82	1,468,210,087.45	20.11
总资产	2,818,613,797.60	2,526,562,800.47	11.56
股东权益(不含少数股东权益)	625,529,815.06	620,452,613.30	0.82
每股净资产	2.49	2.47	0.81
调整后的每股净资产	2.26	2.26	
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	5,077,201.76	3,252,183.65	56.12
扣除非经常性损益后的净利润	4,331,801.20	-636,461.64	
每股收益	0.02	0.01	56.12
净资产收益率(%)	0.81	0.52	增加 0.29 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	87,232,709.10	3,888,731.70	2,143.22

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-262,159.58
各种形式的政府补贴	655,767.21
短期投资收益	426,753.62
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	292,176.90
所得税影响数	-367,137.59
合计	745,400.56

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.87	13.95	0.37	0.37
营业利润	1.76	1.75	0.04	0.04
净利润	0.81	0.81	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	0.69	0.70	0.017	0.017

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 33,567 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
浙江恒兴力控股集团有限公司		46,800,000	18.66	未流通	质押 46,800,000	法人股东
浙江新潮集团股份有限公司		18,000,000	7.18	未流通	质押 10,500,000	法人股东
嘉兴商业控股(集团)有限公司		17,207,713	6.86	未流通		国有股东
上海子江投资发展有限公司		12,045,064	4.8	未流通	质押 1,198,700	法人股东
涌金实业(集团)有限公司		8,124,313	3.24	未流通	质押 5,500,000	法人股东
浙江泰丰控股集团有限公司		7,707,000	3.07	未流通		法人股东
深圳东海潮投资发展有限公司		6,300,000	2.51	未流通		法人股东
浙江钱江生物化学股份有限公司		3,780,000	1.51	未流通		法人股东
杭州方豪实业有限公司		2,460,000	0.98	未流通		法人股东
嘉兴未来工艺美术品有限公		2,433,990	0.98	未流通		法人股东

司						
---	--	--	--	--	--	--

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司第一大股东的实际控制人与第九大股东杭州方豪实业有限公司的法定代表人同为高存班先生，除此之外，其它股东之间不存在关联关系，公司也未发现有属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
杨小凤	839,900	A 股
方小妹	750,000	A 股
冯 健	643,200	A 股
宋天章	507,548	A 股
张世宽	492,265	A 股
何雅亭	481,080	A 股
严林平	446,000	A 股
陈 翠	432,008	A 股
易玉凤	399,600	A 股
何青青	399,600	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

本公司未发现前十名流通股股东和前十名股东之间存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005 年 4 月 26 日，公司第五届董事会第九次会议审议通过：

(1) 同意沈建伟先生因工作原因辞去董事长、董事职务，选举吴建元先生为公司董事长。

(2) 同意吴建元先生因工作原因辞去总裁职务，聘任林兴先生为公司总裁。

(3) 推选林兴先生为公司董事候选人。

2、2004 年 4 月 26 日，公司第五届监事会第四次会议审议通过：

(1) 同意林兴先生因工作原因辞去监事会主席、监事职务。

(2) 推选沈建伟先生为监事会候选人。

3、2005 年 5 月 30 日，公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过：

(1) 选举林兴先生为公司董事。

(2) 选举沈建伟先生为公司监事。

4、2005 年 5 月 20 日，公司第五届监事会第五次会议选举沈建伟先生为公司监事会主席。

5、2005 年 7 月 1 日，第五届董事会第十一次会议聘任钱春先生、韩梅女士为公司副总裁。

6、2005 年 7 月 1 日，第五届监事会第六次会议同意王彬先生辞去公司监事职务。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，在公司产业内部结构调整和转型的大背景下，公司贯彻董事会“投资上收缩，

经营上平稳，管理上优化”的方针，一方面在管理上致力于内部整治，理顺下属子公司的管理体制和产权关系，加大清收力度，努力降低管理费用和财务费用，提升资产运营效率和质量；另一方面酒店服务、码头港口等主营业务收入均实现了显著增长，保持了公司整体经营格局的平稳，同时依托股东的资源优势，收购了嘉善新湖房地产项目，为保持今年公司经营业绩的平稳奠定了基础。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营黄金饰品生产、加工、批发、零售；珠宝玉器的加工与销售，工艺美术品、进出口业务、酒店、实业投资等。

本公司为综合性投资公司，报告期内新增房地产开发与销售业务，公司主营业务收入 416,581,045.86 元，主营业务成本 313,086,825.94 元，毛利率为 24.84%，其主营业务收入、主营业务成本、毛利率的变动情况按行业、地区列示如下：

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
珠宝首饰	1,777,422.14	1,572,486.39	11.53	-98.65	-98.64	减少 0.07 个百分点
码头港口	45,646,676.50	18,202,931.49	60.12	45.92	46.30	减少 0.11 个百分点
商业贸易	211,042,538.31	201,434,888.37	4.55	-16.59	-11.46	减少 5.53 个百分点
酒店服务	23,736,984.97	11,947,318.25	49.67	30.86	23.30	增加 3.09 个百分点
房地产	124,673,125.00	79,255,396.70	36.43			
其他	9,704,298.94	673,804.74	93.06			

本报告期内新增了房地产的开发、销售业务及房地产的代理销售业务，珠宝首饰销售额大幅减少，商业贸易行业的销售额有一定减少，同时港口码头、酒店服务行业的营业收入有所上升。

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
江浙沪地区	379,181,503.79	3.12
广东地区	29,295,105.76	-33.85
其他地区	8,104,436.31	-57.80

本公司的主营业务主要集中在江浙沪地区，因上年整体出售了深圳分公司及对广东地区的煤炭销售贸易有所减少，致使广东地区的销售额较上年同期有了一定幅度的减少。

(4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本公司及下属子公司浙江允升投资集团有限公司共同以人民币 4000 万元的价格合并受让了的嘉善新湖房地产开发有限公司 100%的股权，致使本报告期内新增了主营业务房地产的开发与销售。

(5)利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

与去年同期相比，今年新增房地产销售使公司主营业务利润有较大幅度增长。

(6)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
浙江允升投资集团有限公司	实业投资	港口、房地产、贸易	42,392.79	246,034.81	904.68

本公司全资控股的浙江允升投资集团有限公司本期实现主营业务收入 38203.97 万元，主营业务利润 9671.92 万元，实现净利润 904.68 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

目前本公司面临的问题与困难是资产流动性不强，资产回报率低，港口、上海房地产等项目尚需较大的资金投入，培育期较长，资产负债率偏高，财务费用较大。本公司在进一步调整产业结构，收缩经营战线的同时，下一步的工作重点仍然是优化资产，盘活存量，降低负债，进一步理顺管理体系，防范各类风险，优化经营模式，建立责权利相制衡的机制，力求平稳渡过产业整合时期。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内，根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《上海证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》等法律、法规和相关规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《公司章程》进行了修订和补充，制订完善了《总裁工作细则》和《财务人员委派管理办法》，进一步规范决策程序，加强内控管理和监督，特别是延伸到下属子公司的法人治理原本薄弱的环节，通过完善内部治理结构来控制企业的经营风险。

(二)报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(三)公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六)报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

经本公司董事会和股东大会审议批准,本公司与下属子公司浙江允升投资集团有限公司联合收购浙江新湖集团股份有限公司和浙江瑞特实业有限公司合计持有嘉善新湖房地产开发有限公司 100 % 的股权,交易的金额共计为 40,000,000 元人民币,定价的原则是以经审计的净资产值为作价依据,综合考虑转让方在项目前期开发中投入的资金时间成本,资产的帐面价值为 33,879,264 元人民币,资产的审计值为 33,879,264 元人民币。该项关联交易是本公司依托股东的资源优势,收购前期运作条件较成熟的房地产项目,有望成为公司中短期稳定的利润增长点。该事项已于 2005 年 5 月 28 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

(七) 重大合同及其履行情况

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、 租赁情况

1)、嘉兴乍浦开发集团有限公司将港口堆场、场地、道路等配套设施和施工专用码头租赁给杭州湾大桥工程指挥部,该资产涉及的金额为 6,200 万元人民币,租赁的期限为 2003 年 7 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日,租金为 6,200 万元人民币,租金的确定依据是按 2.5 年的租期平均分摊,在短期内提供了公司的利润来源,该事项已于 2003 年 10 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

4、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
航天通信控股股份有限公司	2005-04-04	750	连带责任担保	2005-04-04 ~ 2006-03-29	否	否
航天通信控股股份有限公司	2005-06-02	1,250	连带责任担保	2005-06-02 ~ 2006-03-29	否	否
民丰特种纸有限公司	2000-09-12	1,000	连带责任担保	2000-09-12 ~ 2005-07-30	否	否
民丰特种纸有限公司	2001-04-30	8,000	连带责任担保	2001-04-30 ~ 2006-04-28	否	否
民丰特种纸有限公司	2000-09-12	1,500	连带责任担保	2000-09-12 ~ 2005-09-10	否	否
民丰特种纸有限公司	2005-06-06	2,000	连带责任担保	2005-06-06 ~ 2006-06-02	否	否
加西贝拉压缩机有限公司	2004-07-28	400	连带责任担保	2004-07-28 ~ 2005-07-09	否	否
加西贝拉压缩机有限公司	2004-08-03	500	连带责任担保	2004-08-03 ~ 2005-07-30	否	否
航天通信控股股份有限公司	2005-01-17	2,000	连带责任担保	2005-01-17 ~ 2005-10-17	否	否
航天通信控股股份有限公司	2004-07-30	1,000	连带责任担保	2004-07-30 ~ 2005-07-30	否	否
加西贝拉压缩机有限公司	2004-09-23	500	连带责任担保	2004-09-23 ~ 2005-09-16	否	否
加西贝拉压缩机有限公司	2004-11-09	600	连带责任担保	2004-11-09 ~ 2005-11-08	否	否
加西贝拉压缩机有限公司	2004-06-11	1,000	连带责任担保	2004-06-11 ~ 2005-06-09	是	否

航天通信控股股份有限公司	2004-08-11	2,000	连带责任担保	2004-08-11 ~ 2005-04-05	是	否
航天通信控股股份有限公司	2004-07-01	2,000	连带责任担保	2004-07-01 ~ 2005-07-01	是	否
嘉兴同盛房产置业有限公司	2004-12-06	1,100	连带责任担保	2004-12-06 ~ 2005-10-20	否	是
嘉兴同盛房产置业有限公司	2004-12-16	1,000	连带责任担保	2004-12-16 ~ 2005-09-12	否	是
嘉兴龙马塑钢制品有限公司	2004-12-10	100	连带责任担保	2004-12-10 ~ 2005-12-09	否	否
嘉兴锦海置业有限公司	2004-12-16	1,000	连带责任担保	2004-12-16 ~ 2005-09-15	否	否
嘉兴真才建筑材料有限公司	2004-12-20	1,000	连带责任担保	2004-12-20 ~ 2005-09-19	否	否
嘉兴真才建筑材料有限公司	2001-12-21	1,000	连带责任担保	2001-12-21 ~ 2005-09-20	否	否
嘉兴市跃进汽车销售服务有限公司	2004-12-29	3,000	连带责任担保	2004-12-29 ~ 2005-06-15	否	否
嘉兴市蓝海商贸有限公司	2005-03-31	450	连带责任担保	2005-03-31 ~ 2005-09-29	否	否
嘉兴市蓝海商贸有限公司	2005-03-25	500	连带责任担保	2005-03-25 ~ 2005-09-29	否	否
报告期内担保发生额合计			33,650			
报告期末担保余额合计			26,572.82			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			46,106.3			
报告期末对控股子公司担保余额合计			39,366.3			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			65,939.12			
担保总额占公司净资产的比例			105.41			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			2,100			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			34,662.63			
违规担保总额			34,662.63			

1)、2005 年 4 月 4 日,中宝科控投资股份有限公司为航天通信控股股份有限公司提供担保,担保金额为 750 万元人民币,担保期限为 2005 年 4 月 4 日至 2006 年 3 月 29 日,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2)、2005 年 6 月 2 日,中宝科控投资股份有限公司为航天通信控股股份有限公司提供担保,担保金额为 1,250 万元人民币,担保期限为 2005 年 6 月 2 日至 2006 年 3 月 29 日,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

3)、2000 年 9 月 12 日,中宝科控投资股份有限公司为民丰特种纸有限公司提供担保,担保金额为 1,000 万元人民币,担保期限为 2000 年 9 月 12 日至 2005 年 7 月 30 日,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

4)、2001 年 4 月 30 日,中宝科控投资股份有限公司为民丰特种纸有限公司提供担保,担保金额为 8,000 万元人民币,担保期限为 2001 年 4 月 30 日至 2006 年 4 月 28 日,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

5)、2000 年 9 月 12 日,中宝科控投资股份有限公司为民丰特种纸有限公司提供担保,担保金额为 1,500 万元人民币,担保期限为 2000 年 9 月 12 日至 2005 年 9 月 10 日,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

6)、2005 年 6 月 6 日,中宝科控投资股份有限公司为民丰特种纸有限公司提供担保,担保金额为 2,000 万元人民币,担保期限为 2005 年 6 月 6 日至 2006 年 6 月 2 日,刊登在《中国

证券报》、《上海证券报》上。

7)、2004 年 7 月 28 日,中宝科控投资股份有限公司为加西贝拉压缩机有限公司提供担保,担保金额为 400 万元人民币,担保期限为 2004 年 7 月 28 日至 2005 年 7 月 9 日,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

8)、2004 年 8 月 3 日,中宝科控投资股份有限公司为加西贝拉压缩机有限公司提供担保,担保金额为 500 万元人民币,担保期限为 2004 年 8 月 3 日至 2005 年 7 月 30 日,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

9)、2005 年 1 月 17 日,中宝科控投资股份有限公司为航天通信控股股份有限公司提供担保,担保金额为 2,000 万元人民币,担保期限为 2005 年 1 月 17 日至 2005 年 10 月 17 日,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

10)、2004 年 7 月 30 日,中宝科控投资股份有限公司为航天通信控股股份有限公司提供担保,担保金额为 1,000 万元人民币,担保期限为 2004 年 7 月 30 日至 2005 年 7 月 30 日,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

11)、2004 年 9 月 23 日,中宝科控投资股份有限公司为加西贝拉压缩机有限公司提供担保,担保金额为 500 万元人民币,担保期限为 2004 年 9 月 23 日至 2005 年 9 月 16 日,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

12)、2004 年 11 月 9 日,中宝科控投资股份有限公司为加西贝拉压缩机有限公司提供担保,担保金额为 600 万元人民币,担保期限为 2004 年 11 月 9 日至 2005 年 11 月 8 日,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

13)、2004 年 6 月 11 日,中宝科控投资股份有限公司为加西贝拉压缩机有限公司提供担保,担保金额为 1,000 万元人民币,担保期限为 2004 年 6 月 11 日至 2005 年 6 月 9 日,已履行完毕,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

14)、2004 年 8 月 11 日,中宝科控投资股份有限公司为航天通信控股股份有限公司提供担保,担保金额为 2,000 万元人民币,担保期限为 2004 年 8 月 11 日至 2005 年 4 月 5 日,已履行完毕,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

15)、2004 年 7 月 1 日,中宝科控投资股份有限公司为航天通信控股股份有限公司提供担保,担保金额为 2,000 万元人民币,担保期限为 2004 年 7 月 1 日至 2005 年 7 月 1 日,已履行完毕,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

16)、2004 年 12 月 6 日,本公司控股子公司,浙江允升投资集团有限公司为参股子公司嘉兴同盛房产置业有限公司提供担保,担保金额为 1,100 万元人民币,担保期限为 2004 年 12 月 6 日至 2005 年 10 月 20 日,未刊登公告。

17)、2004 年 12 月 16 日,本公司控股子公司,浙江允升投资集团有限公司为参股子公司嘉兴同盛房产置业有限公司提供担保,担保金额为 1,000 万元人民币,担保期限为 2004 年 12 月 16 日至 2005 年 9 月 12 日,未刊登公告。

18)、2004 年 12 月 10 日,本公司控股子公司,浙江允升投资集团有限公司为嘉兴龙马塑钢制品有限公司提供担保,担保金额为 100 万元人民币,担保期限为 2004 年 12 月 10 日至 2005 年 12 月 9 日,未刊登公告。

19)、2004 年 12 月 16 日,本公司控股子公司,浙江允升投资集团有限公司为嘉兴锦海置业有限公司提供担保,担保金额为 1,000 万元人民币,担保期限为 2004 年 12 月 16 日至 2005 年 9 月 15 日,未刊登公告。

20)、2004 年 12 月 20 日,本公司控股子公司,浙江允升投资集团有限公司为嘉兴真才建筑材料有限公司提供担保,担保金额为 1,000 万元人民币,担保期限为 2004 年 12 月 20 日至 2005 年 9 月 19 日,未刊登公告。

21)、2001 年 12 月 21 日,本公司控股子公司,浙江允升投资集团有限公司为嘉兴真才建筑材料有限公司提供担保,担保金额为 1,000 万元人民币,担保期限为 2001 年 12 月 21 日至 2005 年 9 月 20 日,未刊登公告。

22)、2004 年 12 月 29 日,本公司控股子公司,浙江允升投资集团有限公司为嘉兴市跃进汽车销售服务有限公司提供担保,担保金额为 3,000 万元人民币,担保期限为 2004 年 12 月 29 日至 2005 年 6 月 15 日,已逾期,逾期金额为 972.82 万元人民币,未刊登公告。

23)、2005 年 3 月 31 日,本公司控股子公司,嘉兴戴梦得大酒店有限公司为嘉兴市蓝海商贸有限公司提供担保,担保金额为 450 万元人民币,担保期限为 2005 年 3 月 31 日至 2005 年 9 月 29 日,未刊登公告。

24)、2005 年 3 月 25 日,本公司控股子公司,嘉兴戴梦得大酒店有限公司为嘉兴市蓝海商贸有限公司提供担保,担保金额为 500 万元人民币,担保期限为 2005 年 3 月 25 日至 2005 年 9 月 29 日,未刊登公告。

下属子公司浙江允升投资集团有限公司和戴梦得大酒店有限公司的对外担保,没有经过本公司的决策程序,也未予以公告,现已责令该两家下属公司限期至 2005 年 8 月底前全部清退对外担保,并杜绝此类现象的再次发生。

下属子公司浙江允升投资集团有限公司对嘉兴市跃进汽车销售服务有限公司的 3000 万元担保中,有 972.82 万元逾期,根据本公司与该公司及银行方面的交涉与沟通,嘉兴跃进汽车销售服务有限公司已于 2005 年 8 月 22 日将所欠贷款还清,该笔担保已解除。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

根据下属子公司上海众孚房地产经纪有限公司与上海源江置业发展有限公司于 2004 年 10 月 8 日签订的《商品房代理销售合同》,上海众孚房地产经纪有限公司代理销售上海源江置业发展有限公司开发的房地产项目中房屋,今年上半年确认销售收入 905 万元,实现净利润 813 万元。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于大股东(恒兴力)股权质押的公告	《中国证券报》第 23 版、 《上海证券报》第 C5 版	2005-01-26	www.sse.com.cn
关于大股东(浙江新湖)股权质押的公告	《中国证券报》第 C02 版、《上海证券报》第 C84 版	2005-03-30	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 C55 版、《上海证券报》第 C71 版	2005-04-26	www.sse.com.cn
五届董事会第九次会议决议公告暨 召开 2005 年度第一次临时股东大会 通知	《中国证券报》第 C24 版、《上海证券报》第 C26 版	2005-04-27	www.sse.com.cn
第五届监事会第四次决议公告	《中国证券报》第 C24 版、《上海证券报》第 C26 版	2005-04-27	www.sse.com.cn
第五届董事会第十次会议决议公告 暨召开 2005 年第二次临时股东大会 通知	《中国证券报》第 C06 版、《上海证券报》第 C30 版	2005-05-28	www.sse.com.cn
2005 年第一次临时股东大会决议公 告和第五届监事会第五次会议公告	《中国证券报》第 C29 版、《上海证券报》	2005-05-30	www.sse.com.cn
2005 年第二次临时股东大会决议公	《中国证券报》第 B07	2005-06-29	www.sse.com.cn

告	版、《上海证券报》第 C3 版		
---	--------------------	--	--

七、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：吴建元
中宝科控投资股份有限公司
2005 年 8 月 23 日

八、财务会计报告(未经审计)

财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:中宝科控投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		459,308,864.93	385,490,873.98	25,242,367.97	77,020,641.42
短期投资	2		10,323,535.05	15,083,535.05	465,317.10	465,317.10
应收票据	3		377,373.21	3,649,553.00		
应收股利						
应收利息						
应收账款	4	1	55,910,461.96	35,289,990.87	13,793,853.37	14,029,825.40
其他应收款	5	2	187,381,095.41	168,827,336.99	158,163,252.29	93,420,699.19
预付账款	6		350,927,292.96	389,800,505.75	271,206,852.76	379,248,614.08
应收补贴款	7		15,015,368.87	14,528,396.88	14,325,468.61	14,325,468.61
存货	8		526,188,974.93	363,915,814.72	51,511,659.81	61,852,600.58
待摊费用	9		2,063,535.38	1,062,064.30		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,607,496,502.70	1,377,648,071.54	534,708,771.91	640,363,166.38
长期投资：						
长期股权投资	10	3	73,604,837.61	65,060,130.24	737,121,761.00	686,597,169.21
长期债权投资	10	3	7,473.00	7,473.00	7,473.00	7,473.00
长期投资合计			73,612,310.61	65,067,603.24	737,129,234.00	686,604,642.21
其中：合并价差	10		19,990,501.52	11,531,925.43		
其中：股权投资差额		3			6,416,996.03	1,507,167.21
固定资产：						
固定资产原价	11		1,029,066,742.61	986,932,605.21	54,823,291.92	54,810,093.92
减：累计折旧	11		128,804,818.94	112,533,678.33	9,448,566.15	8,656,273.98
固定资产净值			900,261,923.67	874,398,926.88	45,374,725.77	46,153,819.94
减：固定资产减值准备	11		3,490,759.05	3,490,759.05	3,436,952.09	3,436,952.09
固定资产净额			896,771,164.62	870,908,167.83	41,937,773.68	42,716,867.85
工程物资						
在建工程	12		127,139,976.97	100,553,837.44		
固定资产清理						
固定资产合计			1,023,911,141.59	971,462,005.27	41,937,773.68	42,716,867.85
无形资产及其他资产：						
无形资产	13		92,153,006.99	93,740,933.66	786,100.40	796,041.86
长期待摊费用	14		21,440,835.71	18,644,186.76	2,976,757.89	3,349,558.95
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			113,593,842.70	112,385,120.42	3,762,858.29	4,145,600.81
递延税项：						

递延税款借项						
资产总计			2,818,613,797.60	2,526,562,800.47	1,317,538,637.88	1,373,830,277.25
流动负债：						
短期借款	15		1,098,862,609.45	977,870,668.38	336,800,000.00	319,100,000.00
应付票据	16		370,500,000.00	291,000,000.00		
应付账款	17		76,180,046.44	58,187,055.38	9,103,779.36	8,878,732.72
预收账款	18		147,372,984.44	22,643,931.66	7,407,037.45	690,624.39
应付工资	20		4,829,022.51	3,925,289.07		87,500.00
应付福利费			4,016,241.15	3,436,465.95		
应付股利	21		4,024,829.03	4,024,829.03	3,353,141.90	3,353,141.90
应交税金	22		-8,411,266.89	4,860,318.12	2,237,004.04	459,986.83
其他应交款	23		121,441.50	191,119.42	40,962.13	40,962.13
其他应付款	19		61,955,989.15	92,332,574.50	326,308,654.54	413,765,261.10
预提费用	24		4,014,758.04	9,737,835.94	340,767.62	583,979.10
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			1,763,466,654.82	1,468,210,087.45	685,591,347.04	746,960,188.17
长期负债：						
长期借款	25		263,000,000.00	266,000,000.00		
应付债券						
长期应付款	26		7,064,820.00			
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			270,064,820.00	266,000,000.00		
递延税项：						
递延税款贷项			2,729,078.19	6,417,475.78	6,417,475.78	6,417,475.78
负债合计			2,036,260,553.01	1,740,627,563.23	692,008,822.82	753,377,663.95
少数股东权益			156,823,429.53	165,482,623.94		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	27		250,840,292.48	250,840,292.48	250,840,292.48	250,840,292.48
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			250,840,292.48	250,840,292.48	250,840,292.48	250,840,292.48
资本公积	28		231,702,067.40	231,702,067.40	231,702,067.40	231,702,067.40
盈余公积	29		69,508,144.95	69,508,144.95	35,209,375.86	35,209,375.86
其中：法定公益金	29		29,920,562.60	29,920,562.60	15,134,471.63	15,134,471.63
未分配利润	30		73,479,310.23	68,402,108.47	107,778,079.32	102,700,877.56
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			625,529,815.06	620,452,613.30	625,529,815.06	620,452,613.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计			2,818,613,797.60	2,526,562,800.47	1,317,538,637.88	1,373,830,277.25

公司法定代表人：吴建元 主管会计工作负责人：韩梅 会计机构负责人：苏韵华

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位:中宝科控投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	31	4	416,581,045.86	434,954,941.55	21,855,177.01	106,771,267.11
减:主营业务成本	31	4	313,086,825.94	365,853,837.75	21,306,857.18	101,826,609.86
主营业务税金及附加	32		10,463,026.05	4,026,364.77		483,918.41
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			93,031,193.87	65,074,739.03	548,319.83	4,460,738.84
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	33		412,015.32	38,002,404.20		36,304,077.08
减:营业费用			16,824,547.19	33,694,853.40	478,651.20	2,719,448.75
管理费用			23,262,066.81	32,990,286.26	6,634,126.84	14,442,508.05
财务费用	34		42,373,822.32	39,352,270.99	9,287,712.85	11,258,168.47
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			10,982,772.87	-2,960,267.42	-15,852,171.06	12,344,690.65
加:投资收益(损失以“-”号填列)	35	5	164,594.04	10,501,431.02	20,925,407.96	-9,172,875.61
补贴收入	36		655,767.21	254,741.00		165,941.00
营业外收入	37		367,119.16	236,391.41	3,964.86	106,068.00
减:营业外支出	38		74,942.26	268,003.66		191,640.39
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			12,095,311.02	7,764,292.35	5,077,201.76	3,252,183.65
减:所得税			5,955,102.62	1,425,444.28		
减:少数股东损益			1,063,006.64	3,086,664.42		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			5,077,201.76	3,252,183.65	5,077,201.76	3,252,183.65
加:年初未分配利润			68,402,108.47	65,215,218.16	102,700,877.56	98,332,348.81
其他转入						
六、可供分配的利润			73,479,310.23	68,467,401.81	107,778,079.32	101,584,532.46
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			73,479,310.23	68,467,401.81	107,778,079.32	101,584,532.46
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			73,479,310.23	68,467,401.81	107,778,079.32	101,584,532.46

补充资料：					
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				38,665,533.44	37,008,251.19
2.自然灾害发生的损失					
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5.债务重组损失					
6.其他					

公司法定代表人：吴建元 主管会计工作负责人：韩梅 会计机构负责人：苏鹃华

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：中宝科控投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			438,394,749.30	17,384,336.74
收到的税费返还			2,962,952.01	
收到的其他与经营活动有关的现金	39		199,563,072.77	375,282,912.68
现金流入小计			640,920,774.08	392,667,249.42
购买商品、接受劳务支付的现金			252,495,669.68	15,274,077.37
支付给职工以及为职工支付的现金			17,543,085.93	990,149.94
支付的各项税费			20,488,522.56	13,708.41
支付的其他与经营活动有关的现金	39		263,160,786.81	404,269,583.84
现金流出小计			553,688,064.98	420,547,519.56
经营活动产生的现金流量净额			87,232,709.10	-27,880,270.14
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			7,692,871.17	2,500,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			247,751.17	816.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			59,401.62	
收到的其他与投资活动有关的现金	39		281,258.00	
现金流入小计			8,281,281.96	2,500,816.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			36,826,910.89	13,198.00
投资所支付的现金			34,470,000.00	34,130,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39		1,754,110.10	
现金流出小计			73,051,020.99	34,143,198.00
投资活动产生的现金流量净额			-64,769,739.03	-31,642,381.83
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			1,156,993,676.76	288,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	39		7,071,344.18	

现金流入小计			1,164,065,020.94	288,300,000.00
偿还债务所支付的现金			1,079,001,735.69	270,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			42,831,020.68	9,955,621.48
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金	39		123,704.00	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			1,121,956,460.37	280,555,621.48
筹资活动产生的现金流量净额			42,108,560.57	7,744,378.52
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			64,571,530.64	-51,778,273.45
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			5,077,201.76	5,077,201.76
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,063,006.64	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			17,162,097.37	792,292.17
无形资产摊销			1,598,051.67	9,941.46
长期待摊费用摊销			1,335,982.87	372,801.06
待摊费用减少(减：增加)			53,467.60	
预提费用增加(减：减少)			-527,183.88	-243,211.48
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-124,295.06	
固定资产报废损失			1,807.96	
财务费用			44,716,874.16	9,287,712.85
投资损失(减：收益)			-164,594.04	-20,925,407.96
递延税款贷项(减：借项)			-3,688,397.59	
存货的减少(减：增加)			-159,464,979.38	10,340,940.77
经营性应收项目的减少(减：增加)			122,390,492.79	56,812,719.78
经营性应付项目的增加(减：减少)			57,803,176.23	-89,405,260.55
其他				
经营活动产生的现金流量净额			87,232,709.10	-27,880,270.14
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			459,308,864.93	25,242,367.97
减：现金的期初余额			394,737,334.29	77,020,641.42
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			64,571,530.64	-51,778,273.45

公司法定代表人：吴建元 主管会计工作负责人：韩梅 会计机构负责人：苏鹂华

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:中宝科控投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	13,020,909.41	180.00	252.00	252.00	13,020,837.41
其中:应收账款	2,343,412.83		252.00	252.00	2,343,160.83
其他应收款	10,677,496.58	180.00			10,677,676.58
短期投资跌价准备合计	368,654.70				368,654.70
其中:股票投资	218,971.80				218,971.80
债券投资	149,682.90				149,682.90
存货跌价准备合计	1,267,209.58				1,267,209.58
其中:库存商品	1,267,209.58				1,267,209.58
原材料					
长期投资减值准备合计	1,900,000.00				1,900,000.00
其中:长期股权投资	1,900,000.00				1,900,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	3,490,759.05				3,490,759.05
其中:房屋、建筑物	2,944,347.77	-6,929.14			2,937,418.63
机器设备	546,411.28	6,929.14			553,340.42
无形资产减值准备					
其中:专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	20,047,532.74	180.00	252.00	252.00	20,047,460.74

公司法定代表人: 吴建元 主管会计工作负责人: 韩梅 会计机构负责人: 苏韵华

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:中宝科控投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	7,047,033.35			7,047,033.35
其中:应收账款	895,520.77			895,520.77
其他应收款	6,151,512.58			6,151,512.58
短期投资跌价准备合计	149,682.90			149,682.90
其中:股票投资	149,682.90			149,682.90
债券投资				
存货跌价准备合计	1,087,151.90			1,087,151.90
其中:库存商品	1,087,151.90			1,087,151.90
原材料				
长期投资减值准备合计	1,900,000.00			1,900,000.00
其中:长期股权投资	1,900,000.00			1,900,000.00
长期债权投资				

固定资产减值准备合计	3,436,952.09			3,436,952.09
其中：房屋、建筑物	2,944,347.77	-6,929.14		2,937,418.63
机器设备	492,604.32	6,929.14		499,533.46
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	13,620,820.24			13,620,820.24

公司法定代表人：吴建元 主管会计工作负责人：韩梅 会计机构负责人：苏鹃华

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：中宝科控投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	250,840,292.48	250,840,292.48
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	250,840,292.48	250,840,292.48
二、资本公积		
期初余额	231,702,067.40	234,020,634.82
本期增加数		255,612.58
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		255,612.58
本期减少数		2,574,180.00
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	231,702,067.40	231,702,067.40
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	39,587,582.35	38,288,593.51
本期增加数		1,298,988.94
其中：从净利润中提取数		1,298,988.84
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		

法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	39,587,582.35	39,587,582.35
其中：法定盈余公积	37,175,866.10	37,175,866.10
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	29,920,562.60	29,271,068.18
本期增加数		649,494.42
其中：从净利润中提取数		649,494.42
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	29,920,562.00	29,920,562.60
五、未分配利润		
期初未分配利润	68,402,108.47	65,238,292.96
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	5,077,201.76	5,112,298.77
本期利润分配		1,948,483.26
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	73,479,310.23	68,402,108.47

公司法定代表人：吴建元 主管会计工作负责人：韩梅 会计机构负责人：苏鹃华

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：中宝科控投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-366,389.02
2. 销项税额	45,238,758.47
出口退税	654,725.32
进项税额转出	1,235,527.69
转出多交增值税	7,984,962.85
3. 进项税额	54,506,964.23
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	1,257,998.68
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-7,998,971.67
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	-456,429.37
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	-7,998,971.67
3. 本期已交数	919,685.57
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	-9,375,086.61

公司法定代表人：吴建元 主管会计工作负责人：韩梅 会计机构负责人：苏鹃华

中宝科控投资股份有限公司

2005 年半年度会计报表附注

一、 公司的基本情况

中宝科控投资股份有限公司（原中宝戴梦得投资股份有限公司，以下简称本公司）是于 1992 年 8 月经浙江省人民政府股份制试点工作协调小组批准，采取定向募集方式设立的股份制企业，设立时公司注册资本 5000 万元，发行股份 500 万股，每股面值 10 元。经过拆细及历年的分红送股、增资配股，截止 1997 年 1 月注册资本增加到 10,503.36 万元。

1997 年 11 月，本公司吸收合并中国地矿宝石总公司下属的中宝翡翠有限公司、浙江美尔珠宝首饰有限责任公司。此次重组已经中华人民共和国地质矿产部地函[1998]第 73 号、浙江省人民政府浙政发[1998]第 32 号文批准，重组后公司注册资本为 14,403.36 万元。

本公司经中国证监会证监发行字[1999]57 号文件批准，于 1999 年 6 月 2 日向社会公开发行人民币普通股 6,500 万股，发行后公司总股本 20,903.3578 万股。2002 年 6 月 15 日经公司 2001 年度股东大会通过，以资本公积转增股本向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本为 25084.0293 万股。

公司法定代表人：吴建元，营业执照注册号为：3300001000956，公司注册地为：浙江省嘉兴市中山路禾兴路口。

公司主要经营范围：矿产地质（稀贵金属及宝石）勘查、矿物分析、化验、鉴定与测试；黄金饰品生产、加工、批发、零售；珠宝玉器的加工与销售；百货、五金交电、建材、通信设备等的批发及零售；国内广告设计制作；酒店；经营进出口业务（详见外经贸部批文）；实业投资等。

二、 会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、 会计制度和会计准则

本公司执行《企业会计制度》和《企业会计准则》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务的核算方法

本公司发生的外币业务，按业务发生时的市场汇价折算为人民币记账，对货币性外币项目按期末市场汇价折算为人民币，与原折合人民币金额的差额，与购建固定资产有关的，在固定资产达到预定可使用状态前，计入固定资产成本，其他计入财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

本公司无外币财务报表折算。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法

本公司短期投资以取得时的实际成本确定，其中：1) 以现金购入的，按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额确定；2) 投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；3) 债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，加上应支付的相关税费确定；4) 以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定；5) 取得短期投资涉及补价的按相关规定处理。

本公司短期投资的现金股利和利息于实际收到时冲减短期投资账面价值；处置短期投资时，短期投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。

根据本公司董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日起，短期投资采用期末成本与市价孰低法，按单项投资计提短期投资跌价准备。

9、坏账的核算方法

本公司坏账损失是指因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿

后，仍无法收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的应收款项。

本公司坏账核算采用备抵法。

本公司坏账准备按年末应收款项余额的 6%计提，对个别账龄较长的应收款项，采用个别认定，计提比例为 20%。合并范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。

10、存货的核算方法

(1) 本公司存货主要包括开发用土地、开发产品、库存商品、原材料、产成品、在产品、低值易耗品、包装物等，以及在房地产开发过程中的开发成本。

(2) 本公司存货以取得时的实际成本计价，其中：房地产开发过程中 1) 开发用地按取得时的实际成本入账，在项目开发时按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本；2) 开发成本按实际成本入账，待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品；3) 开发产品按实际成本入账，发出开发产品按成本系数分摊法核算。其他存货 1) 购入的，按买价加应计入成本的税金及费用的金额确定；2) 自制的，按制造过程中的各项实际支出确定；3) 委托外单位加工的，按实际耗用的原材料或半成品加加工费等相关税费的金额确定；4) 投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；5) 接受捐赠的，按捐赠方提供凭据上标明的金额或类似存货市场估计价格，加应支付的相关税费的金额确定；6) 债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应支付的相关税费确定；7) 以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应支付的相关税费确定；8) 取得存货涉及补价的按相关规定处理。

(3) 本公司发出存货成本根据各子公司的具体情况，原材料、产成品采用先进先出法或全月一次加权平均法核算。本公司存货盘存制度为永续盘存制。低值易耗品采用五五摊销法核算。期末按存货成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。

11、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资：本公司长期股权投资以取得时的实际成本确定，其中：1) 以现金购入的，按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的余额确定；2) 债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；3) 以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定；4) 取得长期股权投资

涉及补价的按相关规定处理。本公司长期股权投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；占 20%（含 20%）以上或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算，其中占 50%（含 50%）以上或拥有实质控制权的编制合并报表。处置长期股权投资时，长期股权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。股权投资差额按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年期限摊销；在财政部财会（2003）10 号文颁布之前形成的贷方差额，按不少于 10 年期限摊销，直至摊销完毕；在财政部财会（2003）10 号文颁布之后形成的贷方差额，一次计入资本公积。

（2）长期债权投资：本公司长期债权投资以取得时的实际成本确定，其中：1）以支付现金取得的，按实际支付的全部价款，减去已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额确定；2）债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；3）以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定；4）取得长期债权投资涉及补价的按相关规定处理。本公司长期债权投资按照票面价值和票面利率计算并确认利息收入，处置长期债权投资时，长期债权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。长期债权投资的溢（折）价在债券持有期内按直线法分期摊销。

（3）长期投资期末计价：对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按长期投资可收回金额低于其账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

12、委托贷款的核算方法

委托贷款根据实际委托的贷款金额确定，期末根据合同或协议的约定的利率计提应收利息。对于有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

13、固定资产的计价和折旧方法

（1）固定资产的标准及计价：本公司固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的 使用年限超过一年 单位价值较高。

本公司固定资产以取得时的实际成本计价，其中：1）购入的，按买价和相关税金及费用加安装成本后的金额确定；2）自行建造的，按建造该项资产达到

预定可使用状态前所发生的全部支出确定；3) 投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；4) 融资租入的，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者确定；5) 在原有固定资产基础上改扩建的，按原固定资产账面价值加改扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减改扩建过程中发生的变价收入后的余额确定；6) 接受捐赠的，按捐赠方提供凭据上标明的金额或类似资产市场估计价格，加应支付的相关税费的金额确定；7) 债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；8) 以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值，加上应支付的相关税费确定；9) 取得固定资产涉及补价的按相关规定处理。

(2) 固定资产的折旧方法、年限、折旧率：本公司固定资产折旧采用直线法计算。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率（原值的 3%）确定的折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	年折旧率%
房屋建筑物	20-45	4.85-2.16
通用设备	6-20	16.17-4.85
专用设备	6-15	16.17-6.47
运输工具	6-12	16.17-8.08
其 他	5-15	19.40-6.47

(3) 固定资产的期末计价：对由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

14、在建工程核算方法

本公司在建工程按各项工程实际发生的成本计价，为该工程所发生的借款利息支出和外币折算差额在该工程达到预定可使用状态前计入工程成本。在建工程于实际交付使用时转作固定资产。

对于长期停建且预计未来 3 年内不会重新开工、性能或技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大不确定性及其他足以证明已发生减值的在建工程项目，按在建工程可收回金额低于其账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

15、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，予以资本化，计入所

购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入当期财务费用。其他借款费用于发生当期直接计入当期财务费用。

为房地产开发项目借入的资金所发生的利息及有关费用在开发产品完工前予以资本化，计入开发成本，在开发产品完工后，计入当期损益。

16、无形资产的计价方法和摊销

本公司无形资产按取得时发生的实际成本计价，合同规定受益年限的按合同规定摊销；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定有效年限摊销；合同和法律未规定的按不超过十年平均摊销。

对被其他新技术替代且丧失使用价值和转让价值、超过法律保护期且不能带来经济利益、市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复及其他足以证明已丧失使用价值和转让价值的无形资产，按无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

17、长期待摊费用的摊销

本公司长期待摊费用根据具体内容按预计受益期限分期平均摊销。如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则长期待摊费用余额全部转入当期损益。

18、应付债券的核算方法

应付债券根据实际发行价格总额确定，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券的溢价或折价，并在债券存续期间内按直线法摊销。本公司报告期无应付债券。

19、收入确认原则

(1) 商品销售

当本公司将产品上的主要风险和报酬转移给购买方，对该产品不再继续保留管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已取得了收款的证据，与收入相关的产品成本能够可靠地计量时确认产品销售收入。

(2) 提供劳务

当本公司已经提供劳务，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入时确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时确认收

入。

(4) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该项目实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且该项目有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

20、所得税的会计处理方法

本公司所得税会计处理采用应付税款法。

21、利润分配政策

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司交纳所得税后的利润，按以下顺序分配：

- (1) 弥补上一年度的亏损；
- (2) 提取法定公积金 10%；
- (3) 提取法定公益金 5%；
- (4) 根据股东大会决议，提取任意盈余公积金及分配股利。

22、合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表按照财政部财会字(1995)第11号《合并会计报表暂行规定》及财政部财会工字(1996)第2号文《关于合并报表合并范围的复函》要求，对母公司拥有其过半数以上权益性资本的或虽不足50%但具有实质控制权的被投资企业纳入合并会计报表范围。对应纳入未纳入合并范围的所有子公司的资产总额、销售收入和净利润占母公司的资产总额、销售收入和净利润的比例均在10%以下的，则不予合并。

子公司采用的会计政策和会计处理方法与母公司所采用的相一致。

编制合并会计报表时，对公司内部之间的投资、重大交易及其应收、应付款项的余额均已相互抵销。

三、税 项

税 种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务收入	17%、13%
营业税	营业收入或营业收入净额	3%、5%、8%
城建税	增值税、营业税额	7%、5%
房产税	房屋余值、租金收入	1.2%、12%

所得税 应纳税所得额 33%、15%

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司情况表：

子公司/合营企业名称	成立时间	注册资本 (万元)	经营范围	本公司投资 额 (万元)	权益 比例
嘉兴钻石王朝娱乐有限公司	1999 年 6 月	1000.00	歌舞、KTV、卡拉 OK 娱乐、 食品饮料	800.00	80%
浙江允升投资集团有限公司	1998 年 12 月	42392.80	高等公路建设 城市基础设施 建设等	42392.80	90%
嘉兴新国浩商贸有限公司	1999 年 7 月	4660.00	歌舞厅、餐饮、保龄球、桑 拿浴等服务	2330.00	50%
上海中瀚置业有限公司	2002 年 8 月	5000.00	房地产开发等	4000.00	80%
辽宁中宝太平洋经贸有限责任公司	2003 年 6 月	1430.00	金属材料、装饰材料、五金 交店、机械电子设备等	1001.00	70%

2、本期合并范围发生变更的内容、原因：

本公司及下属子公司浙江允升投资集团有限公司于 2005 年 6 月以人民币 1600 万元、400 万元和 2000 万元分别受让了浙江新湖集团股份有限公司持有的嘉善新湖房地产开发有限公司 40%、10% 的股权、浙江瑞特实业有限公司持有的 50% 的股权。截止 2005 年 6 月 30 日本公司持有嘉善新湖房地产开发有限公司 40% 的股权，合并持有 100% 的股权，因此将其纳入合并报表范围。

3、本期应纳入合并会计报表而未纳入单位及原因：

(1) 辽宁中宝太平洋经贸有限公司因尚未正常营业，根据中华人民共和国财政部关于合并会计报表合并范围请示的复函财会工字(1996)第 2 号文件精神，按照重要性原则，对其会计报表本期未予合并。

(2) 嘉兴惠肯制衣有限公司由于所有者权益为负数，董事会决定该公司长期停业，故本期仍未将其纳入合并范围。

4、基于《民办教育促进法》对投资办学的出资人从学校获取回报的能力受到限制，嘉兴市南湖国际教育投资有限公司所属的嘉兴高级中学、嘉兴南湖国际实验学校、嘉兴市秀州现代实验学校的会计报表未纳入合并范围。

五、会计报表主要项目注释

(一) 合并会计报表主要项目注释：

1、货币资金

<u>项 目</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
现金	660,741.44	402,363.53
银行存款	138,228,520.00	114,261,808.66
其他货币资金	320,419,603.49	270,826,701.79
<u>合 计</u>	<u>459,308,864.93</u>	<u>385,490,873.98</u>

说明：本期货币资金增加的主要原因为收回了因解除股权转让协议，浙江新源控股集团有限公司退回预付款所致。

2、短期投资和短期投资跌价准备

(1) 短期投资

<u>项目</u>	<u>期 末 数</u>		<u>期 初 数</u>	
	<u>账面价值</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>跌价准备</u>
股权投资	487,149.75	218,971.80	1,487,149.75	218,971.80
其中：股票投资	487,149.75	218,971.80	1,487,149.75	218,971.80
债券投资	1,855,000.00	149,682.90	615,000.00	149,682.90
其中：国债投资				
其他债券	1,855,000.00	149,682.90	615,000.00	149,682.90
委托贷款	8,000,000.00		13,000,000.00	
其他投资	350,040.00		350,040.00	
<u>合 计</u>	<u>10,692,189.75</u>	<u>368,654.70</u>	<u>15,452,189.75</u>	<u>368,654.70</u>

说明：1) 本期无投资变现的重大限制。

2) 委托贷款是公司下属孙公司嘉兴欣东方实业有限公司委托嘉兴商业银行贷款给嘉兴外国语学校的委托贷款。

3、应收票据

<u>项 目</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
银行承兑汇票	377,373.21	3,649,553.00
商业承兑汇票		
<u>合 计</u>	<u>377,373.21</u>	<u>3,649,553.00</u>

4、应收账款

(1) 账龄分析：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	40,515,272.75	69.54	1,025,958.66	32,477,448.08	86.30	1,948,646.88
1-2 年	15,388,073.94	26.42	1,303,000.31	2,767,756.87	7.36	166,065.41
2-3 年	348,567.17	0.60	223.86	2,066,836.84	5.49	124,010.21
3 年以上	2,001,708.93	3.44	13,978.00	321,361.91	0.85	104,690.33
合计	58,253,622.79	100.00	2,343,160.83	37,633,403.70	100.00	2,343,412.83

(2) 应收账款欠款前五名单位合计金额 28,369,762.59 元，占应收账款总额的 48.70%。

(3) 该项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

(1) 账龄分析：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	58,353,539.48	29.46	2,295,362.63	96,468,844.33	53.74	5,695,337.22
1-2 年	79,758,307.84	40.27	4,785,498.47	36,929,712.94	20.57	2,215,782.78
2-3 年	35,473,558.22	17.91	2,128,413.49	18,682,460.20	10.41	1,120,947.61
3 年以上	24,473,366.45	12.36	1,468,401.99	27,423,816.10	15.28	1,645,428.97
合计	198,058,771.99	100.00	10,677,676.58	179,504,833.57	100.00	10,677,496.58

(2) 其他应收款欠款前五名单位合计金额 118,137,001.50 元，占其他应收款总额的 59.65%。

(3) 该项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款情况：

(4) 其他应收款前五名单位明细情况：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
嘉兴蓝海商贸有限公司	28,567,400.00	1 年以内	往来款
北京经易智业投资有限公司	25,930,000.00	1-2 年	股权转让余款
嘉兴市高级中学	25,046,903.58	1 年以内	往来款
嵊州劳伦斯置业有限公司	25,000,000.00	1-2 年	往来款
骏业珠宝有限公司	13,592,697.92	2-3 年	股权转让余款

6、预付账款

(1) 账龄分析：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	350,927,292.06	100.00	389,800,505.75	100.00
1-2年				
2-3年				
<u>合计</u>	<u>350,927,292.06</u>	<u>100.00</u>	<u>389,800,505.75</u>	<u>100.00</u>

(2) 该项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 变动原因：主要是收到了因解除股权转让协议浙江新源控股集团有限公司退回的预付款 11,500 万元及本期新增孙公司嘉善新湖房地产开发有限公司预付的工程款、材料款共计 7,317 万元所致。

7、应收补贴款

项目名称	期末数	期初数
出口货物退税款	15,015,368.87	14,528,396.88
<u>合计</u>	<u>15,015,368.87</u>	<u>14,528,396.88</u>

说明：主要是出口货物增值税退税款，其中有 576 万元暂停退税。（详见附注七-3）

8、存货及存货跌价准备：

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	12,810,911.61		3,954,895.06	
包装物	31,599.67		30,556.59	
低值易耗品	1,211,550.97		1,234,775.97	
库存商品	145,185,598.23	1,267,209.58	108,308,825.51	1,267,209.58
开发产品	13,860,336.30			
开发成本	354,356,187.73		251,653,971.17	
<u>合计</u>	<u>527,456,184.51</u>	<u>1,267,209.58</u>	<u>365,183,024.30</u>	<u>1,267,209.58</u>

存货跌价准备明细如下：

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品	1,267,209.58			1,267,209.58

合计 1,267,209.58 1,267,209.58

(1) 本期存货变动的原因为增加合并单位下属孙公司嘉善新湖房地产开发有限公司而增加房产开发产品及开发成本共计 11,959 万元。

(2) 存货可变现净值确定依据为：对单个价值大的存货采用按市价个别确定，对单个价值小的存货按市价分类确定。

9、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	116,772.76	256,319.81	173,495.14	199,597.43
房租	132,417.95	117,734.00	149,232.34	100,919.61
广告费		2,573,471.04	1,518,532.36	1,054,938.68
运费	753,828.92	567,062.05	753,828.92	567,062.05
律师顾问费	3,333.30	230,000.00	118,333.31	114,999.99
其他	55,711.37	24,130.16	53,823.91	26,017.62
合计	<u>1,062,064.30</u>	<u>3,768,717.06</u>	<u>2,767,245.98</u>	<u>2,063,535.38</u>

10、长期投资

(1) 长期股权投资

项目	期末数		期初数	
	账面价值	减值准备	账面价值	减值准备
对子公司投资	10,010,000.00		10,010,000.00	
其他股权投资	45,504,336.09	1,900,000.00	45,418,204.81	1,900,000.00
股权投资差额	19,990,501.52		11,531,925.43	
合计	<u>75,504,837.61</u>	1,900,000.00	<u>66,960,130.24</u>	<u>1,900,000.00</u>

说明：股权投资差额增加的主要原因为以 1,360 万元的价格受让了上海中瀚置业有限公司 22% 的股权，此次受让股权溢价为 260 万元。 下属子公司浙江允升集团有限公司及本公司共同以 4,000 万元的价格受让了嘉善新湖房地产开发有限公司 100% 的股权，此次受让股权溢价为 612.07 万元。

长期股权投资按被投资单位列示明细如下：

被投资单位名称	投	投资	初始	追加投资金	期初数	本期调增（—调减）额	期末数
---------	---	----	----	-------	-----	------------	-----

	资 期 限 (年)	比 例 (%)	投资金额	额		权益变化	现金 红利	累计增减	
辽宁中宝太平洋投资有限公司		70	10,010,000.00		10,010,000.00				10,010,000.00
上海岳岳交易所有限公司		5	1,489,950.00		1,489,950.00				1,489,950.00
北京鑫鼎珠宝首饰制造公司	30		900,000.00		900,000.00				900,000.00
天津鑫源珠宝首饰公司		12.5	500,000.00		500,000.00				500,000.00
西安鑫源珠宝首饰公司		20	1,000,000.00		1,000,000.00				1,000,000.00
武汉鑫源珠宝首饰公司		10	500,000.00		500,000.00				500,000.00
浙江鑫源珠宝首饰公司		18	900,000.00		900,000.00				900,000.00
合肥鑫源珠宝首饰公司		30	300,000.00		300,000.00				300,000.00
上海山霞		25	250,000.00		250,000.00				250,000.00
长沙鑫源珠宝首饰公司		30	256,114.75		256,114.75				256,114.75
湖州一百		3	100,000.00		100,000.00				100,000.00
中宝碳纤维有限公司		16.3	33,000,000.00		15,000,000.00				15,000,000.00
山东鑫源珠宝首饰公司	20	28	250,000.00		250,000.00				250,000.00
惠肯烟酒有限责任公司		48.75	307,285.15		227,074.47	-6,342.34		-6,342.34	220,732.13
惠肯百货有限责任公司		38.25	765,000.00		260,488.96				260,488.96
惠肯家电有限责任公司		49	490,000.00		302,202.63	-7,526.38		-7,526.38	294,676.25
嘉兴卓峰科技有限公司		40.86	1,530,000.00		3,256,774.00				3,256,774.00
嘉兴华庭国际影城		20	200,000.00		200,000.00				200,000.00
南湖国际培训中心		40	200,000.00		200,000.00				200,000.00
嘉兴同盛房产置业有限公司		20	4,000,000.00		4,000,000.00				4,000,000.00
深圳爱睿珠宝首饰有限公司		5	18,000,000.00		2,000,000.00				2,000,000.00
中宝燃气投资有限公司		5	50,400,000.00		2,800,000.00				2,800,000.00
长城证券有限责任公司		0.6	10,725,600.00		10,725,600.00				10,725,600.00
嘉兴新湖物业管理有限公司		20				100,000.00		100,000.00	100,000.00
合 计			<u>142,563,271.90</u>		<u>55,428,204.81</u>	<u>86,131.28</u>		<u>86,131.28</u>	<u>55,514,336.09</u>

股权投资差额：

被投资单位名称	形成原因	摊销 期限	初始金额	期初数	本期增减	本期摊销	期末数
嘉兴路桥建设开发有限公司	溢价购入股权	10 年	-316,555.48	-256,409.94		-18,993.33	-237,416.61
嘉兴新国浩商贸有限公司	以资产置换股 权与其净资产 的差	10 年	-16,519,680.35	-9,085,824.17		-825,984.02	-8,259,840.15
嘉善新湖房地产开发有限公司	溢价购入股权	7 年	6,120,735.67		6,120,735.67		6,120,735.67

嘉兴钻石王朝娱乐有限公司	初始投资形成	10 年	122,610.39	61,298.06		6,130.52	55,167.54
浙江允升投资集团有限公司	初始投资形成	10 年	-712,477.34	1,923,767.70		2,334.93	1,921,432.77
上海中瀚置业有限公司	溢价购入股权	10 年	2,600,000.00		2,600,000.00	130,000.00	2,470,000.00
杭州大清谷旅游开发有限公司	溢价购入股权	10 年	22,792,270.02	18,889,093.78		968,671.48	17,920,422.30
合计			<u>5,922,769.87</u>	<u>11,531,925.43</u>	<u>8,720,735.67</u>	<u>262,159.58</u>	<u>19,990,501.52</u>

长期投资减值准备：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	1,900,000.00			1,900,000.00
其中：北京鑫融基首饰制造公司	300,000.00			300,000.00
合肥戴梦得珠宝首饰公司	150,000.00			150,000.00
山东戴梦得珠宝首饰公司	230,000.00			230,000.00
浙江戴梦得珠宝首饰公司	770,000.00			770,000.00
天津戴梦得凯莱珠宝公司	450,000.00			450,000.00
合计	<u>1,900,000.00</u>			<u>1,900,000.00</u>

(2) 长期债权投资

债券名称	面值	年利率	初始投资 成本	到期日	期初余额	溢(折)价 本期摊销	本期应 计利息	期末 余额	累计应收/ 已收利息
电力债券	7,000.00	5.00%	7,000.00	2007	7,473.00			7,473.00	473.00
合计			<u>7,000.00</u>		<u>7,473.00</u>			<u>7,473.00</u>	<u>473.00</u>

11、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧明细如下：

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	841,802,873.06	274,902.00	192,451.00	841,885,324.06
通用设备	58,985,112.65	3,321,006.40	89,883.00	62,216,236.05
专用设备	67,703,399.47	37,253,446.00		104,956,845.47
运输工具	13,068,282.15	1,525,987.00		14,594,269.15
其他	5,372,937.88	41,130.00		5,414,067.88
合计	<u>986,932,605.21</u>	<u>42,416,471.40</u>	<u>282,334.00</u>	<u>1,029,066,742.61</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	66,270,789.11	9,232,150.20	107,639.03	75,395,300.28
通用设备	26,840,221.74	2,832,186.76	56,095.33	29,616,313.17

专用设备	13,398,550.46	3,057,373.24		16,455,923.70
运输工具	4,754,932.87	1,238,722.84		5,993,655.71
其他	1,269,184.15	74,441.93		1,343,626.08
<u>合计</u>	<u>112,533,678.33</u>	<u>16,434,874.97</u>	<u>163,734.36</u>	<u>128,804,818.94</u>
固定资产净值	<u>874,398,926.88</u>			<u>900,261,923.67</u>

说明：1、本期固定资产增加的主要原因为下属孙公司嘉兴乍浦开发集团有限公司购置港口专用设备使固定资产原值增加 3725 万元。

2、上述固定资产中有以下固定资产作抵押贷款：1)以戴梦得大厦地下车库、1、2、3 层主楼及部分裙楼、6、7 层主楼及其附属土地、8、9、13 层主楼及其附属土地,面积 12480.63 平方米,评估价值 14,286 万元资产作抵押,取得短期借款 10,000 万元；2)以戴梦得大酒店主楼四层,评估价值 1164 万元房产抵押,取得短期借款 800 万元；3)以戴梦得大厦 11、12 层及所属土地,面积 1760.85 平方米,评估价值 1,714 万元房产抵押,取得短期借款 1,200 万元；4)以戴梦得大厦 14 层及地下商场,面积 4364.5 平方米,评估价值 7,820 万元资产抵押,取得短期借款 4,100 万元；5)以戴梦得大厦 15、16 层,面积 1773.46 平方米,评估价值 2,766 万元房产抵押,取得短期借款 1,500 万元；6)以嘉兴市欣东方实业有限公司的厂房价值 1700 万元作抵押取得短期借款 700 万元；7)以戴梦得大厦主楼 19-25 层房产 5997.69 平方米价值 10,024 万元作抵押取得长期借款 3000 万元；8)以戴梦得大厦主楼 10、17、18 层房产 2660.20 平方米价值 4435 万元作抵押取得短期借款 2260 万元；9)以戴梦得大酒店四层部分裙房,3780.62 平方米价值 2268 万元作抵押取得短期借款 1500 万元。

(2) 固定资产减值准备明细如下：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
房屋及建筑物	3,436,952.09	-499,533.46		2,937,418.63	更正串户
通用设备	53,806.96	376,169.94		429,976.90	更正串户
专用设备					
运输工具		123,363.52		123,363.52	更正串户
其他					
<u>合计</u>	<u>3,490,759.05</u>			<u>3,490,759.05</u>	

12、在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入	其他	期末数	资金	工程
------	-----	-----	------	----	----	-----	----	----

				固定资产	减少数		来源	进度
围堤码头(三期)		74,648,528.68	21,381,344.60			96,029,873.28		
其中:资本化利息		0.00				0.00		
东方物流商办楼		398,857.30				398,857.30		
南湖国际学校		22,266,037.35	4,303,090.52		194,082.00	26,375,045.87	借款	
其中:资本化利息		1,215,348.75				1,215,348.75		
行政大楼	1,800,000.00	131,791.71				131,791.71	借款	
其中:资本化利息								
大清谷项目		2,916,730.30	334,148.90			3,250,879.20		
其中:资本化利息								
大酒店餐饮改造			761,637.51			761,637.51		
其他		191,892.10				191,892.10		
合计		100,553,837.44	26,780,221.53		194,082.00	127,139,976.97		

说明:变动原因主要是本期下属孙公司南湖国际教育公司建造教学楼、学生宿舍及下属孙公司乍浦开发集团有限公司继续投资建设围堤码头所致。

13、无形资产

单位:人民币万元

项目	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权-总部	购入	86.50	77.70			0.86	9.67	76.83	
土地使用权-允升集团	购入	8,948.71	8,358.74			148.85	738.82	8,209.89	
软件	购入	7.42	2.50	1.01		0.26	4.17	3.25	
特许权 30 年	购入	963.00	935.16			9.83	37.67	925.33	
合计		10,004.62	9,374.10	1.01		159.80	790.33	9,215.30	

说明:公司将嘉兴乍浦开发集团拥有的平湖国用(1999)字第 21-31 号土地和平湖国用(1999)字第 21-31 号土地使用权价值 4 亿元作抵押,取得短期借款 11,200 万元,取得长期借款 23,300 万元。

14、长期待摊费用

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
装修费	37,971,121.66	12,586,932.85		1,460,290.56	26,844,479.37	11,126,642.29
开办费	9,013,026.59	4,739,087.10	4,273,939.49			9,013,026.59
项目设计费	1,270,000.00	1,270,000.00				1,270,000.00
其他	1,087,821.58	48,166.81		16,999.98	1,056,654.75	31,166.83

合计 49,341,969.83 18,644,186.76 4,273,939.49 1,477,290.54 27,901,134.12 21,440,835.71

说明：开办费增加主要原因为下属子公司上海中瀚置业有限公司仍在筹建期所发生的费用。

15、短期借款

项 目	期 末 数	期 初 数
信用借款		
抵押借款	498,332,604.45	339,024,868.38
保证借款	587,930,005.00	635,245,800.00
质押借款	12,600,000.00	3,600,000.00
合计	<u>1,098,862,609.45</u>	<u>977,870,668.38</u>

说明：1) 截至 2005 年 6 月 30 日，无逾期借款。

2) 抵押借款的抵押物情况说明详见附注 11、13。

16、应付票据：

项目	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	370,500,000.00	291,000,000.00
合 计	<u>370,500,000.00</u>	<u>291,000,000.00</u>

说明：上述应付票据均为下属公司的债务，其中：1、下属子公司浙江允升集团有限公司以本公司下属孙公司东方物流公司的厂房、土地作抵押取得票据 12,500 万元，由本公司为其担保并由其支付保证金的方式取得票据 17,000 万元；2、公司下属子、孙公司嘉兴新国浩商贸有限公司、浙江众孚实业有限公司、嘉兴乍浦开发集团有限公司以支付保证金方式分别取得票据 1000 万元、4000 万元、1500 万元、1050 万元。

17、应付账款

期 末 数	期 初 数
<u>76,180,046.44</u>	<u>58,187,055.38</u>

(1) 无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 无账龄超过三年的大额应付账款。

18、预收账款

期 末 数	期 初 数
-------	-------

147,372,984.44

22,643,931.66

(1) 无预收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 期末预收款主要为下属孙公司嘉善新湖房地产开发有限公司预收的售房款。

19、其他应付款

期 末 数

期 初 数

61,955,989.15

92,332,574.50

(1) 无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 无账龄超过三年的大额其他应付款。

(3) 其他应付款前五名单位明细情况如下：

<u>单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>欠款原因</u>
上海山锦化工有限公司	10,343,286.72	1 年以内	往来款
南湖国际实验小学	7,476,742.85	1 年以内	往来款
唐秀娟	5,800,000.00	1-2 年	暂借款
中港三航四公司	5,647,335.97	1 年以内	往来款
秀洲现代实验学校	4,256,922.32	1 年以内	往来款

20、应付工资

<u>性质</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
工效挂钩	4,829,022.51	3,925,289.07
合计	<u>4,829,022.51</u>	<u>3,925,289.07</u>

21、应付股利

<u>投资者名称</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>	<u>原 因</u>
2000 年度股利	1,142,806.05	1,142,806.05	未支付的股利
2001 年度股利	2,210,335.85	2,210,335.85	未支付的股利
浙江省华侨商社	671,687.13	671,687.13	孙公司分配股利
合计	<u>4,024,829.03</u>	<u>4,024,829.03</u>	

22、应交税金

<u>税 种</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
增值税	-9,375,086.61	-3,149,776.97
消费税	1,369.54	1,369.54

营业税	-1,399,086.17	4,429,153.86
所得税	2,268,337.21	3,338,588.99
城建税	-93,644.72	216,744.33
土地使用税	128,880.65	
其他	57,963.21	24,238.37
合 计	<u>-8,411,266.89</u>	<u>4,860,318.12</u>

23、其他应交款

项目	期 末 数	期 初 数
教育费附加	79,780.93	169,897.02
粮食补偿金	30.00	30.00
其他	41,630.57	21,192.40
合计	<u>121,441.50</u>	<u>191,119.42</u>

24、预提费用

费用项目	期 末 数	期 初 数	期末结存原因
利息	3,950,258.04	9,312,201.13	预提利息及欠付的利息
其他	64,500.00	425,634.81	
合计	<u>4,014,758.04</u>	<u>9,737,835.94</u>	

25、长期借款

借款类别	期 末 数	期 初 数
抵押借款	233,000,000.00	236,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	<u>263,000,000.00</u>	<u>266,000,000.00</u>

26、长期应付款

种类	期限	初始金额	应计利息	期末数	借款条件
固定资产		7,064,820.00		7,064,820.00	
合计		<u>7,064,820.00</u>		<u>7,064,820.00</u>	

说明：长期应付款增加的原因因为下属孙公司乍开集团融资租入固定资产所致。

27、股本：		单位：万股/元	
项目	期末数	期初数	
一、尚未流通股份：			
1. 发起人股份	1,720.7712	1,720.7712	
其中：国家法人持有股份	1,720.7712	1,720.7712	
境内法人持有股份			
境外法人持有股份			
其他			
2. 募集法人股份	13,043.2580	13,043.2580	
3. 内部职工股			
4. 优先股或其他			
其中：转配股			
尚未流通股份合计	14,764.0292	14,764.0292	
二、已流通股份：			
境内上市的人民币普通股	10,320.0000	10,320.0000	
已流通股份合计	10,320.0000	10,320.0000	
三、股份总数	<u>25,084.0292</u>	<u>25,084.0292</u>	

28、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	210,251,125.00			210,251,125.00
住房周转金转入	808,448.40			808,448.40
资产评估增值准备	16,278,889.69			16,278,889.69
被投资单位接受捐赠准备	2,136,546.73			2,136,546.73
其他	2,227,057.58			2,227,057.58
合计	<u>231,702,067.40</u>			<u>231,702,067.40</u>

29、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,175,866.10			37,175,866.10
公益金	29,920,562.60			29,920,562.60
任意盈余公积	2,411,716.25			2,411,716.25
合计	<u>69,508,144.95</u>			<u>69,508,144.95</u>

30、未分配利润

项 目	期 末 数	期 初 数
净利润	5,077,201.76	5,112,298.77
加：年初未分配利润	68,402,108.47	65,238,292.96
盈余公积转入		
可供分配的利润	73,479,310.23	70,350,591.73
减：提取法定盈余公积		1,298,988.84
减：提取法定公益金		649,494.42
可供股东分配的利润	73,479,310.23	68,402,108.47
减：应付普通股股利		
<u>期末未分配利润</u>	<u>73,479,310.23</u>	<u>68,402,108.47</u>

31、主营业务收入

(1) 主营业务地区分部报表

项 目	本年累计数	上年累计数
主营业务收入	<u>416,581,045.86</u>	<u>434,954,941.55</u>
其中：北京地区(京,津,冀,东北)		3,737,391.74
江浙沪地区	379,181,503.79	367,726,484.20
广东地区	29,295,105.76	44,284,613.80
其他地区	8,104,436.31	19,206,451.81
主营业务成本	<u>313,086,825.94</u>	<u>365,853,837.75</u>
其中：北京地区(京,津,冀,东北)		2,743,632.66
江浙沪地区	279,623,612.39	311,076,692.5
广东地区	25,448,438.82	35,442,011.10
其他地区	8,014,774.73	16,591,501.48

(2) 主营业务产品/行业分部报表

项 目	本年累计数	上年累计数
主营业务收入	<u>416,581,045.86</u>	<u>434,954,941.55</u>
其中：珠宝首饰品	1,777,422.14	131,740,856.63
码头港口	45,646,676.50	31,281,793.64
商业贸易	211,042,538.31	253,011,970.76
酒店服务	23,736,984.97	18,139,022.52

房地产	124,673,125.00	
其 他	9,704,298.94	781,298.00
主营业务成本	<u>313,086,825.94</u>	<u>365,853,837.75</u>
其中：珠宝首饰	1,572,486.39	115,938,193.27
码头港口	18,202,931.49	12,441,741.33
商业贸易	201,434,888.37	227,516,798.85
酒店服务	11,947,318.25	9,689,865.83
房地产	79,255,396.70	
其 他	673,804.74	267,238.47

32、主营业务税金及附加

项 目	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
消费税		1,118,865.87
营业税	9,506,353.67	2,461,523.73
城建税	460,783.43	210,772.33
教育费附加	479,187.62	229,941.56
其他	16,701.33	5,261.28
合计	<u>10,463,026.05</u>	<u>4,026,364.77</u>

33、其他业务利润

项 目	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
其他业务收入	<u>440,558.09</u>	38,243,201.21
其中：租金收入	132,602.80	2,522,428.94
出售分公司		34,201,652.14
代理费	175,216.79	1,514,687.66
其他	132,738.50	4,432.47
其他业务成本	<u>28,542.77</u>	<u>240,797.01</u>
其中：税金		159,163.47
其他	28,542.77	81,633.54
其他业务利润	<u>412,015.32</u>	<u>38,002,404.20</u>

34、财务费用

项目	<u>本年累计数</u>	<u>上年累计数</u>
利息支出	46,010,522.73	40,210,777.18
减：利息收入	4,049,295.89	1,325,135.10
汇兑损失	18,281.33	22,363.06

减：汇兑收益	890.40	2,032.60
其他	395,204.55	446,298.45
合计	<u>42,373,822.32</u>	<u>39,352,270.99</u>

35、投资收益

项目	本年累计数	上年累计数
股票投资收益	192,871.17	1,218,725.10
债券投资收益	247,751.17	
联营或合营公司分配来的利润	-13,868.72	-528,677.49
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额		739,948.98
股权投资差额摊销	-262,159.58	817,518.57
股权投资转让收益		4,463,881.30
其他		3,790,034.56
合计	<u>164,594.04</u>	<u>10,501,431.02</u>

36、补贴收入

项目	本年累计数	上年累计数
财政补贴	655,767.21	254,741.00
合计	<u>655,767.21</u>	<u>254,741.00</u>

本期补贴收入主要为：本期下属孙公司上海众孚实业有限公司根据《浦东新区“十五”期间财政扶持经济发展的若干意见》的通知浦府[2000]65 号文收到财政退还经济扶持基金 44.94 万元。

37、营业外收入

项目	本年累计数	上年累计数
处置固定资产净收入	136,369.90	1,800.00
罚款收入	153,107.93	92,951.47
其他	77,641.33	141,639.94
合计	<u>367,119.16</u>	<u>236,391.41</u>

38、营业外支出

项目	本年累计数	上年累计数
处置固定资产净损失	26,088.11	51,636.22
罚款支出	795.32	41,452.20
其他	48,058.83	174,915.24
合计	<u>74,942.26</u>	<u>268,003.66</u>

39、支付或收到的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金，

项目	金额	形成原因
收到的其他与经营活动有关的现金	199,563,072.77	收到其他单位往来款
支付的其他与经营活动有关的现金	263,160,786.81	支付其他单位往来款及期间费用等
收到的其他与筹资活动有关的现金	7,071,344.18	收到的融资租赁固定资产暂借款
支付的其他与筹资活动有关的现金	123,704.00	支付相关费用
收到的其他与投资活动有关的现金	281,258.00	在建工程前期改造费退回
支付的其他与投资活动有关的现金	1,754,110.10	购买设备履约保证金

(二) 母公司会计报表主要项目注释：

1、应收款项

(1) 应收账款和坏账准备

账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,500,696.62	10.22	90,041.80	14,737,074.06	98.74	884,214.00
1-2年	13,187,430.36	89.77	805,229.54			
2-3年						
3年以上	1,247.16	0.01	249.43	188,272.11	1.26	11,306.77
合计	<u>14,689,374.14</u>	<u>100.00</u>	<u>895,520.77</u>	<u>14,925,346.17</u>	<u>100.00</u>	<u>895,520.77</u>

应收账款欠款前五名单位合计金额 14,622,085.64 元，占应收账款总额的 99.54%。

该项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款和坏账准备

账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	79,031,184.86	48.10	1,034,497.77	30,462,672.08	30.59	1,827,760.32
1-2年	45,206,844.92	27.51	2,712,410.70	25,930,000.00	26.04	1,555,800.00
2-3年	18,552,517.48	11.29	1,113,151.05	18,682,460.20	18.76	1,120,947.62
3年以上	21,524,217.61	13.10	1,291,453.06	24,497,079.49	24.61	1,647,004.64
合计	<u>164,314,764.87</u>	<u>100.00</u>	<u>6,151,512.58</u>	<u>99,572,211.77</u>	<u>100.00</u>	<u>6,151,512.58</u>

其他应收款欠款前五名单位合计金额 115,791,361.30 元，占应收账款总额的 70.47%。

该项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

3、长期投资

(1) 长期股权投资

项目	期末数		期初数	
	账面价值	减值准备	账面价值	减值准备
对子公司投资	695,633,100.22		650,018,337.25	
其他股权投资	36,971,664.75	1,900,000.00	36,971,664.75	1,900,000.00
股权投资差额	6,416,996.03		1,507,167.21	
合计	739,021,761.00	1,900,000.00	688,497,169.21	1,900,000.00

说明：长期投资增加的主要原因是本期受让孙公司股权所致。（详见附注十）

长期股权投资按被投资单位明细如下：

被投资单位名称	投资期限(年)	投资所占比例(%)	初始投资金额	追加投资金额	期初数	本期调增（一调减）额			期末数
						权益变化	现金红利	累计增减	
浙江允升投资集团有限公司	50	90	250,000,000.00		587,909,141.28	9,046,824.37		9,046,824.37	596,955,965.65
上海中翰置业有限公司		80	29,000,000.00	11,000,000.00	29,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00	40,000,000.00
嘉兴新国浩商贸有限公司		50	23,300,000.00		17,371,312.64	-667,174.15		-667,174.15	16,704,138.49
嘉兴钻石王朝娱乐有限公司		80	8,000,000.00		5,227,883.33	-233,125.66		-233,125.66	4,994,757.67
辽宁中宝太平洋投资咨询有限公司		70	10,010,000.00		10,010,000.00				10,010,000.00
嘉兴真梦得大酒店		10	500,000.00		500,000.00				500,000.00
嘉兴新湖房地产开发有限公司		40	13,551,705.73		0	26,468,238.41		26,468,238.41	26,468,238.41
上海钻石交易所有限公司		5	1,489,950.00		1,489,950.00				1,489,950.00
北京鑫基首饰制造公司	30		900,000.00		900,000.00				900,000.00
天津真梦得珠宝首饰有限公司		12.5	500,000.00		500,000.00				500,000.00
西安真梦得珠宝首饰有限公司		20	1,000,000.00		1,000,000.00				1,000,000.00
武汉真梦得珠宝首饰有限公司		10	500,000.00		500,000.00				500,000.00
浙江真梦得珠宝首饰有限公司		18	900,000.00		900,000.00				900,000.00
合肥真梦得珠宝首饰有限公司		30	300,000.00		300,000.00				300,000.00
上海山霞		25	250,000.00		250,000.00				250,000.00
长沙真梦得珠宝首饰有限公司		30	256,114.75		256,114.75				256,114.75
湖州一百		3	100,000.00		100,000.00				100,000.00
中宝碳纤维有限公司		16.3	33,000,000.00		15,000,000.00				15,000,000.00
山东真梦得珠宝首饰有限公司	20	28	250,000.00		250,000.00				250,000.00
深圳爱答珠宝首饰有限公司		5	18,000,000.00		2,000,000.00				2,000,000.00
中宝科控燃气投资股份有限公司		5	50,400,000.00		2,800,000.00				2,800,000.00
长城证券有限责任公司		0.6	10,725,600.00		10,725,600.00				10,725,600.00
合计			452,933,370.48	11,000,000.00	686,990,002.00	45,614,762.97		45,614,762.97	732,604,764.97

股权投资差额明细如下：

被投资单位名称	形成原因	摊销期限	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
浙江允升投资集团有限公司	初始投资形成	10 年	-1,579,441.88	1,445,869.15		2,334.93	1,443,534.22

嘉兴钻石娱乐有限公司	初始投资形成	10 年	122,610.39	61,298.06		6,130.52	55,167.54
嘉善新湖房地产开发有限公司	溢价购入股权	7 年	2,448,294.27		2,448,294.27		2,448,294.27
上海中瀚置业有限公司	溢价购入股权	10 年	2,600,000.00		2,600,000.00	130,000.00	2,470,000.00
合 计				<u>1,507,167.21</u>	<u>5,048,294.27</u>	<u>138,465.45</u>	<u>6,416,996.03</u>

长期投资减值准备：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	1,900,000.00			1,900,000.00
其中：北京鑫融基首饰制造公司	300,000.00			300,000.00
合肥戴梦得珠宝首饰公司	150,000.00			150,000.00
山东戴梦得珠宝首饰公司	230,000.00			230,000.00
浙江戴梦得珠宝首饰公司	770,000.00			770,000.00
天津戴梦得凯莱珠宝公司	450,000.00			450,000.00
合 计	<u>1,900,000.00</u>			<u>1,900,000.00</u>

(2) 长期债权投资：

债券名称	面值	年利率	初始投资 成本	到期日	期初数	溢折价本 期摊销	应计 利息	期末数	累计应收 已收利息
电力债券	7,000	5%	7,000	2007	7,473			7,473	473
合计	<u>7,000</u>		<u>7,000</u>		<u>7,473</u>			<u>7,473</u>	<u>473</u>

4、主营业务收入

(1) 主营业务地区分部报表

项 目	本年累计数	上年累计数
主营业务收入	<u>21,855,177.01</u>	<u>106,771,267.11</u>
其中：北京地区(京,津,冀,东北)		1,366,853.21
江浙沪地区	18,866,844.02	98,846,035.84
广东地区		2,784,197.74
其他地区	2,988,332.99	3,774,180.32
主营业务成本	<u>21,306,857.18</u>	<u>101,826,609.86</u>
其中：北京地区(京,津,冀,东北)		724,757.09
江浙沪地区	18,344,167.91	97,628,452.32
广东地区		1,476,286.58
其他地区	2,962,689.27	1,997,113.87

(2) 主营业务产品/行业分部报表

项 目	本年累计数	上年累计数
主营业务收入	<u>21,855,177.01</u>	<u>106,771,267.11</u>
其中：珠宝饰品	1,777,422.14	106,771,267.11
商业贸易	20,077,754.87	
主营业务成本	<u>21,306,857.18</u>	<u>101,826,609.86</u>
其中：珠宝饰品	1,572,486.39	101,826,609.86
商业贸易	19,734,370.79	

5、投资收益

项 目	本年累计数	上年累计数
股票投资收益		
债券投资收益	816.17	
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者		
权益净增减的金额	21,063,057.24	-11,987,343.77
股权投资差额摊销	-138,465.45	-8,465.45
股权投资转让收益		363,724.28
其他		16,334.56
合 计	<u>20,925,407.96</u>	<u>-11,615,750.38</u>

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	企业类型	法定 代表人	注册地址	主营业务	与中宝科控 的关系
浙江兴力控股集团有限公司	有限责任公司	高存班	杭州市体育场路 71 号	资产管理、基础设施建设投资、实业投资、房地产业投资、高科技产业投资、国内贸易等。	第一大股东
嘉兴钻石王朝娱乐有限公司	有限责任公司	陆襄	嘉兴市禾兴路 368 号	歌舞、KTV、卡拉 OK 娱乐、	子公司
浙江升升投资集团有限公司	有限责任公司	沈建伟	嘉兴市禾兴路 368 号	高等公路建设、城市基础设施建设等	子公司
嘉兴市乍浦开发集团有限公司	有限责任公司	钱春	嘉兴市平湖乍浦开发	乍浦港码头、港区开发投资、	孙公司

			区东方大道	仓储服务、木材、钢材等销售	
嘉兴市东方物流有限公司	有限责任公司	李正明	嘉兴市平湖乍浦开发区东方大道	交易市场的开发建设、市场物业管理及相关配套服务	重孙公司
嘉兴市南湖国际教育投资有限公司	有限责任公司	朱益民	嘉兴市禾兴路 366 号戴梦得大厦 8 层	教育产业的投资、开发	孙公司
嘉兴戴梦得大酒店有限公司	有限责任公司	陆襄	嘉兴市禾兴路 366 号戴梦得大厦	旅客住宿、餐饮、沐浴、娱乐服务、美容美发、小卖店	孙公司
嘉兴市路桥建设开发公司	有限责任公司	吴建元	嘉兴市禾兴路 366 号戴梦得大厦 8 层	道路、桥梁建设投资、建筑安装、路桥工程技术咨询测量	孙公司
天台劳伦斯置业有限公司	中外合资	吴建元	天台县人民东路外贸楼	普通住宅开发、经营	孙公司
上海众孚实业有限公司	有限责任公司	吴建元	浦发新区沪南公司 1568 号 2 号楼	实业投资、对教育投资、系统内资产管理、国内贸易、计算机软硬件开发销售	子公司
浙江众孚实业有限公司	有限责任公司	吴建元	杭州下城区	实业投资、国内贸易批发、零售	孙公司
嘉兴欣东方实业公司	有限责任公司	吴建元	嘉兴市新丰镇	人造革制造	孙公司
上海众孚燃料有限公司	有限责任公司	吴建元	上海奉贤区庄行镇南亭公路 1176 号 198 室	煤炭、煤制品、电子产品、通讯设备、机械设备等批发、零售。	重孙公司
浙江世航乍浦港口有限公司	有限责任公司	刘政贵	嘉兴市乍浦港务局内	件杂货、散货、集装箱和石油液体化工产品装卸、运输等	重孙公司
浙江五洲乍浦港口有限公司	有限责任公司	刘政贵	嘉兴市禾兴路 366 号戴梦得大厦 10 层	船舶货物装卸(含集装箱)、仓储、集疏运、集装箱装卸等	重孙公司
嘉兴市乍浦金地标准厂房公司	有限责任公司	刘政贵	嘉兴市乍浦开发区商检大楼 101 号	工业厂房建设、租赁、转让及相关服务	重孙公司
辽宁中宝太平洋贸易有限责任公司	有限责任公司	李大铮	沈阳市和平区南京南街 56 号	金属材料、装饰材料、五金交电、机械电子设备、建筑材料、珠宝等的销售。	子公司
杭州大青山旅游开发有限公司	有限责任公司	吴建元	杭州龙坞镇大清村	旅游开发等	重孙公司
杭州天与地会展有限公司	有限责任公司	赵力锋	西湖区龙坞镇大清村	企业管理咨询、培训, 营销策划等	重孙公司
嘉兴新国浩商贸有限公司	有限责任公司	姚惠良	嘉兴市禾兴路 368 号	歌舞厅、餐饮、保龄球、桑拿浴等	子公司

上海中瀚置业有限公司	有限责任公司	邹丽华	宝昌路 319 号 5 楼	房地产综合开发经营、销售，物业管理，建筑材料，装饰材料，金属材料(除专控)木材，建筑工程机械设备的销售(涉及许可经营的凭许可证经营)	子公司
上海众孚房地产经纪有限公司	有限责任公司	吴建元	青浦区新业路 599 号 1 幢 177 号	房地产经纪(涉及许可经营的凭许可证经营)	重孙公司
嘉善新湖房地产开发有限公司	有限责任公司	邹丽华	嘉善县魏塘镇晋阳东路 2 号桥堍	房地产开发、物业管理、建筑装饰材料销售、室内装潢。	孙公司

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币万元

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
浙江恒兴力控股集团有限公司	24,800.00			24,800.00
嘉兴钻石王朝娱乐有限公司	1,000.00			1,000.00
浙江允升投资集团有限公司	42,392.80			42,392.80
嘉兴市乍浦开发集团有限公司	18,187.92			18,187.92
嘉兴东方物流有限公司	2,540.00			2,540.00
嘉兴市南湖教育投资有限公司	3,500.00			3,500.00
嘉兴戴梦得大酒店有限公司	500.00			500.00
嘉兴市路桥建设开发公司	10,000.00			10,000.00
天台劳伦斯置业有限公司	5,000.00			5,000.00
上海众孚实业有限公司	10,000.00			10,000.00
浙江众孚实业有限公司	5,000.00			5,000.00
嘉兴欣东方实业公司	1,050.00			1,050.00
上海众孚燃料有限公司	3000.00			3000.00
浙江世航乍浦港口有限公司	10,000.00			10,000.00
浙江五洲乍浦港口有限公司	18,122.00			18,122.00
嘉兴市乍浦金地标准厂房公司	500.00			500.00
辽宁中宝太平洋经贸有限责任公司	1,430.00			1,430.00
杭州大清谷旅游开发有限公司	503.00			503.00
杭州天与地拓展有限公司	50.00			50.00
嘉兴新国浩商贸有限公司	4,660.00			4,660.00
上海中瀚置业有限公司	5000.00			5000.00
上海众孚房地产经纪有限公司	100.00			100.00
嘉善新湖房地产开发有限公司		4000.00		4000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：人民币万元

企业名称	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
浙江恒兴力控股集团有限公司	4680.00	18.65%	4680.00	18.65%
嘉兴钻石王朝娱乐有限公司	800.00	80.00%	800.00	80.00%
浙江允升投资集团有限公司	42,392.80	100.00%	42,392.80	100.00%
嘉兴市乍浦开发集团有限公司	18,187.92	100.00%	18,187.92	100.00%
嘉兴东方物流有限公司	2,032.00	80.00%	2,032.00	80.00%
嘉兴市南湖教育投资有限公司	3500.00	100.00%	3500.00	100.00%
嘉兴戴梦得大酒店有限公司	500.00	100.00%	500.00	100.00%
嘉兴市路桥建设开发公司	10,000.00	100.00%	10,000.00	100.00%
天台劳伦斯置业有限公司	3000.00	60.00%	3000.00	60.00%
上海众孚实业有限公司	10000.00	100.00%	10000.00	100.00%
浙江众孚实业有限公司	4500.00	90.00%	4500.00	90.00%
嘉兴欣东方实业公司	550.00	52.40%	550.00	52.40%
上海众孚燃料有限公司	900.00	90.00%	900.00	90.00%
浙江世航乍浦港口有限公司	7,500.00	75.00%	7,500.00	75.00%
浙江五洲乍浦港口有限公司	13242.00	75.00%	13242.00	75.00%
嘉兴市乍浦金地标准厂房公司	500.00	100.00%	500.00	100.00%
辽宁中宝太平洋经贸有限责任公司	1,001.00	70.00%	1,001.00	70.00%
杭州大清谷旅游开发有限公司	452.70	90.00%	452.70	90.00%
杭州天与地拓展有限公司	35.00	70.00%	35.00	70.00%
嘉兴新国浩商贸有限公司	2,330.00	50.00%	2,330.00	50.00%
上海中瀚置业有限公司	4000.00	80%	2900.00	58%
上海众孚房产经纪有限公司	100.00	100%	100.00	100%
嘉善新湖房地产开发有限公司	4000.00	100%		

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
浙江新湖集团股份有限公司	股东
嘉兴商业控股(集团)有限公司	股东
上海子江投资发展有限公司	股东
湖南涌金投资有限公司	股东
北京鑫螭基首饰制造公司	参股子公司
上海钻石交易所	参股子公司
深圳爱塔珠宝首饰有限公司	参股子公司
长沙戴梦得珠宝首饰公司	参股子公司
上海仙霞	参股子公司
中宝碳纤维有限公司	参股子公司

湖州一百	参股子公司
嘉兴卓维科技有限公司	参股子公司
南湖国际培训中心	参股子公司
山东戴梦得珠宝首饰公司	参股子公司
合肥戴梦得珠宝首饰公司	参股子公司
西安戴梦得珠宝首饰公司	参股子公司
嘉兴惠肯烟糖有限责任公司	参股子公司
嘉兴惠肯百货有限公司	参股子公司
浙江戴梦得珠宝首饰公司	参股子公司
长城证券有限责任公司	参股子公司
天津戴梦得凯莱塞珠宝公司	参股子公司
武汉戴梦得珠宝首饰公司	参股子公司
嘉兴华庭国际影城	参股子公司
嘉兴同盛房产置业公司	参股子公司
中宝燃气实业有限公司	参股子公司

(二) 关联方交易

1、本公司于 2005 年 6 月以人民币 1600 万元受让了浙江新湖集团股份有限公司持有的嘉善新湖房地产开发有限公司 40% 的股权，本公司下属子公司浙江允升投资集团有限公司以人民币 400 万元及 2000 万元分别受让了浙江新湖房地产开发集团有限公司、浙江瑞特实业有限公司持有的嘉善新湖房地产开发有限公司 10% 和 50% 的股权。本次股权转让构成关联方交易，已履行相关手续。

2、浙江新湖集团股份有限公司为本公司及下属子公司浙江允升集团投资有限公司担保贷款金额 5500 万元。

(三) 关联方应收应付款项

应收款项：	期末数	期初数
辽宁中宝太平洋经贸有限公司	103.72	103.72
嘉兴惠肯制衣有限公司		10.05
嘉兴惠肯视听有限公司		78.30
深圳爱塔珠宝首饰有限公司	49.83	49.83
嘉兴中宝碳纤维有限公司	949.94	849.94

宁波昌达贸易有限公司	1560	0
应付款项：		
浙江新湖集团股份有限公司	44.19	2320.00
中宝燃气实业有限公司	268.01	283.22

七、或有事项

1、截止 2005 年 6 月 30 日公司为其他单位提供担保情况如下：

被担保单位	担保余额	担保类型	担保形式
民丰特种纸股份有限公司	12500 万元	连带责任	互保
航天通信控股集团股份有限公司	5000 万元	连带责任	互保
加西贝拉压缩机有限公司	2000 万元	连带责任	互保
嘉兴同盛房产置业有限公司	2100 万元	连带责任	
嘉兴龙马塑料制品有限公司	50 万元	连带责任	
嘉兴嘉兴锦海置业有限公司	1000 万元	连带责任	
嘉兴真才建筑材料有限公司	2000 万元	连带责任	
嘉兴市跃进汽车销售服务有限公司	972.82 万元	连带责任	
嘉兴市蓝海商有限公司	950 万元	连带责任	
合计	26572.82 万元		

2、公司对下列单位的长期投资项目，因其现已停业或经营状况不良，可能导致本公司发生投资损失

(1) 山东戴梦得珠宝首饰公司	25 万元
(2) 北京戴梦得鑫融基铂金公司	90 万元
(3) 合肥戴梦得珠宝首饰公司	30 万元
(4) 天津戴梦得凯莱塞珠宝公司	50 万元
(5) 浙江戴梦得珠宝首饰公司	90 万元

上述投资已提取减值 190 万元。

3、应收补贴款中的以前年度出口货物增值税退税款 576 万元，由于供货地涉及广东省汕头、揭阳、潮洲、汕尾等市区县，根据国家税务总局国税函[2002]51

号的规定，暂停办理退税。

八、承诺事项

本公司本期无重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司本期无重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、本公司第一大股东浙江恒兴力控股集团有限公司以其所持有的本公司 1920 万股法人股向浙商银行股份有限公司办理了 3000 万元人民币短期质押贷款担保，质押期为一年，自 2005 年 1 月 13 日至 2006 年 1 月 13 日。浙江恒兴力控股集团有限公司共持有本公司法人股 4680 万股，占本公司股份总数的 18.65%。目前为止，该公司已将所持有的本公司法人股全部质押。

2、本公司第二大股东浙江新湖集团有限公司(持有本公司法人股 1800 万股，占总股本的 7.29%) 已提前解除于 2005 年 4 月 8 日到期的 1800 万股的股权质押，同时将 1050 万股法人股继续向中国光大银行杭州市西湖支行质押贷款。质押期限为半年,并已于 2005 年 3 月 24 日办理完毕相关质押手续。此次质押的股份占公司总股本的 4.2%

3、本公司于 2005 年 3 月 21 日第五届董事会第八次会议决议，因双方在前期工作推进上存在差距，经与浙江新源控股有限公司协商后，本公司董事会决定解除于 2004 年 12 月 22 日与浙江新源控股投资有限公司签署《股权转让合同》。截止 2005 年 6 月 30 日，本公司已收到浙江新源控股有限公司退回的预付款 11,500 万元。

4、本公司于 2005 年 6 月以人民币 1600 万元受让了浙江新湖集团股份有限公司持有的嘉善新湖房地产开发有限公司 40%的股权,本公司下属子公司浙江允升投资集团有限公司以人民币 400 万元及 2000 万元分别受让了浙江新湖房地产开发集团有限公司、浙江瑞特实业有限公司持有的嘉善新湖房地产开发有限公司 10%和 50%的股权。嘉善新湖房地产开发有限公司于 2002 年 4 月成立，注册资本 4000 万元，该公司投资 2.5 亿元兴建新湖·风泽泗洲项目。